



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

MANUAL DE CONTROLES INTERNOS



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

ÍNDICE

1. **Objetivo e contextualização**
2. **Cadastro de clientes**
3. **Manual de Conduta e Ética**
4. **Normas de Compliance**
5. **Conheça Seu Cliente**
6. **Prevenção à lavagem de dinheiro e ao financiamento do terrorismo**
7. **Operações realizadas por PEP**
8. **Confidencialidade de informações**
9. **Plano de Continuidade de Negócios**
10. **Programa de treinamento**
11. **Gerenciamento de riscos**
12. **Suitability**
13. **Responsabilidade Socioambiental**
14. **Controles internos**
15. **Base normativa**
16. **Responsável pela aprovação**
17. **Histórico de atualizações**



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

1. Objetivo e Contextualização

O objetivo desse manual é formalizar quais manuais, políticas e procedimentos devem ser observados pelos colaboradores no desempenho de suas funções. Dessa forma, a governança da instituição fica transparente aos olhos de todas as partes interessadas.

A Governança da BlueWave tem como princípio que todas as áreas devem observar a aderência à regulação no exercício de suas próprias funções. Neste sentido, a Área de Compliance atua em conjunto com as demais áreas para verificar a constante adequação às exigências regulatórias e de autorregulação, e efetua a supervisão periódica em determinados procedimentos. Eventuais vulnerabilidades referentes a pontos relevantes de melhoria ou necessidades de regularização, são discutidas em Comitê de Compliance.

Dentre as políticas e manuais existentes na Bluewave, descrevemos brevemente os relacionados ao cumprimento das exigências da Instrução CVM 558/15:

2. Cadastro de clientes

Os procedimentos e controles referentes a cadastro de clientes estão descritos no Manual de Aprovação Cadastral, que descreve dentre outros tópicos, preenchimento e recebimento de documentos cadastrais modelos pessoa física e jurídica, conforme exigências internas e da Instrução CVM 301/99. Na ficha cadastral há informações necessárias para as análises da capacidade patrimonial do cliente pela Área de Compliance.

A atualização dos cadastros é realizada a cada dois anos, e o diretor responsável por Compliance é inteirado da renovação dos clientes.

3. Manual de Conduta e Ética

A Área de Compliance é responsável por instruir os colaboradores a agirem de forma ética, conforme estabelece o Manual de Conduta e Ética.

4. Normas de Compliance



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

O Manual de Compliance contém todos os procedimentos concernentes ao cumprimento de leis, normas internas e externas, e conduta ética. Além de destacar e orientar também quanto à prevenção de atividades e condutas que possam ensejar riscos à Bluewave. Alguns dos temas abordados são:

- Conformidade com Órgãos Reguladores e Autorreguladores;
- Conformidade com as políticas internas;
- Aprovação de Cadastros e confecção de dossiê Conheça Seu Cliente;
- Controle do enquadramento às políticas dos Fundos de Investimentos;

5. Conheça Seu Cliente

O procedimento Conheça Seu Cliente tem o intuito de prevenção à lavagem de dinheiro, através da identificação e conhecimento da constituição do patrimônio e da capacidade econômico-financeira, bem como da reputação de seus clientes.

6. Prevenção à lavagem de dinheiro e ao financiamento do terrorismo

A Política de Prevenção e Combate à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo, estabelece as regras e procedimentos a serem observados no monitoramento das operações financeiras de valores mobiliários com indícios de atipicidades.

A identificação das pessoas expostas politicamente (PEP) e a supervisão mais aprofundada das operações por elas realizadas, também fazem parte do documento. Assim, mecanismos adequados de monitoramento e controle são adotados para identificação da origem dos recursos e para controle de atividades que se configurem como não usuais ou fora do padrão de negócios do cliente, e qualquer operação atípica é comunicada ao órgão competente.

7. Operações realizadas por PEP

O Manual de Aprovação Cadastral contém os critérios para classificação como PEP e o tipo de controle que deve ser realizado para monitoramento de suas operações, conforme ICVM 301/99.



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

8. Confidencialidade de informações

O Manual de Compliance e Política de Segurança da Informação tratam sobre confidencialidade de informações, com o objetivo de que colaboradores tenham conduta íntegra em relação aos clientes e mercado, resguardando a imagem e reputação da Bluewave.

Adota-se segregação de funções na empresa, através de controle de acesso a pastas na rede corporativa, o que visa coibir a comunicação e troca de documentos entre funcionários e áreas, que possam representar potenciais conflitos de interesses.

9. Plano de Continuidade de Negócios

Define os critérios e procedimentos para assegurar que os processos críticos da Bluewave não sejam interrompidos, protegendo contra efeitos de falhas ou desastres significativos, como em caso de ocorrência de incidentes e impactos financeiros e operacionais decorrentes da indisponibilidade de recursos humanos, materiais e tecnológicos.

São realizados testes de contingência quadrimestrais pela Área de TI (interna).

10. Programa de treinamento

Treinamentos são elaborados pela Equipe de Compliance e ministrados aos colaboradores periodicamente. Têm como objetivo reciclar conhecimentos e atualizar sobre as melhores práticas de mercado, exigências regulatórias e de governança corporativa. Abordam assuntos presentes no Manual de Conduta e Ética, como confidencialidade de informações e conflito de interesses.

11. Gerenciamento de riscos

A Política de Gestão de Riscos da Bluewave, tem como objetivo identificar os riscos e elaborar controles para monitorá-los e mitigá-los. São também produzidos relatórios periódicos pela Equipe de Riscos, os quais são divulgados em Comitê de Riscos, além de



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

serem eventualmente solicitados pelos administradores dos fundos geridos e por Due Diligences.

12. Suitability

Os processos estão definidos na Política de Suitability da Bluewave, relativos a identificação e adequação do perfil de risco do investidor e o perfil de risco do produto de investimento que se pretende aderir, conforme necessidades, interesses e objetivos, conforme determina a instrução CVM nº 539/2013.

Para aferir o perfil de risco do investidor, é solicitado preenchimento de questionário suitability onde as respostas são pontuadas e o total corresponde a um perfil de risco. É solicitado que o investidor assine para atestar concordância com o perfil de risco atribuído.

Quando recebido o Termo de Adesão de produto de investimento pelo cliente, é verificado pela equipe de cadastro se há compatibilidade de perfis. Para os eventuais desenquadramentos, o investidor é contatado pela Área Comercial para que fique ciente que o produto pretendido possui perfil mais arriscado que o seu, apurado no questionário.

Para os casos em que o cliente esteja confortável com o desenquadramento de seu perfil de investidor e os riscos envolvidos na alocação das operações de sua carteira, é obtido um termo de ciência assinado pelo cliente.

13. Responsabilidade socioambiental

Esse tópico é abordado no Manual de Conduta e Ética, mostrando preocupação da Bluewave para com suas partes interessadas.

14. Controles internos

O objetivo dos controles internos deve ser acessível a todos os colaboradores da instituição, de forma a assegurar que sejam conhecidas as responsabilidades atribuídas a todas as equipes da organização.

A estrutura de controles internos da Bluewave conta com manuais e mapeamento de processos das atividades, e visa a proteção dos ativos, a eficiência operacional e mitigar os riscos inerentes.



Tipo:	Política Corporativa	Código:	
Nome:	Manual de Controles Internos	Adotado:	06/2018
Versão:	3ª	Atualizado:	12/2023

15. Base normativa

ICVM 558

16. Responsável pela aprovação

Comitê de Compliance

17. Histórico de atualização

Versão	Alteração	Data
1ª	Criação	Junho/2018
2ª	Revisão	Junho/2019
3ª	Revisão	Dezembro/ 2023